



GOVERNO DO ESTADO DO AMAPÁ
UNIVERSIDADE DO ESTADO DO AMAPÁ - UEAP
AUDITORIA - AUDI

OFÍCIO Nº 250202.0077.1182.0003/2025 AUDI - UEAP

Macapá-AP, 29 de janeiro de 2025

A(o) GABINETE - GAB

Assunto: RELATÓRIO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA - 2024

Magnífica Reitora,

Encaminhamos, para conhecimento e providências, o Relatório Anual de Trabalhos de Auditoria Realizados referente ao exercício de 2024, elaborado pela equipe de auditoria da UEAP.

Este documento apresenta um panorama resumido das atividades desempenhadas ao longo do exercício, destacando a emissão de pareceres técnicos, consultivos e manifestações técnicas, além das indicações de equipes de sindicância/PAD e declarações de nada consta.

Dada a relevância das informações contidas no relatório para a gestão da universidade, ressaltamos a importância da ampla divulgação deste material por meio da publicação no site institucional da UEAP. Tal medida visa reforçar a transparência das ações administrativas e permitir que a comunidade acadêmica e demais interessados tenham acesso às informações relativas ao controle interno da instituição.

Solicitamos, assim, que sejam adotadas as providências necessárias para a publicação do relatório e demais encaminhamentos que se fizerem pertinentes.

Atenciosamente,

Atenciosamente,

HENRIQUE PONTES ANDRADE
Chefe Da Auditoria (AUDI - AUDITORIA)
(Assinado Eletronicamente)

HENRIQUE PONTES ANDRADE, CHEFE DA AUDITORIA (AUDI - AUDITORIA), em 29/01/2025
A autenticidade do documento pode ser conferida no site: <https://sigdoc.ap.gov.br/autenticador> Cód. verificador: 383873647. Cód. CRC: BC377B7





UNIVERSIDADE DO ESTADO DO AMAPÁ
GABINETE DA REITORIA
AUDITORIA

Relatório Anual de Trabalhos de Auditoria Interna
Exercício Referência: 2024

I. Introdução

1. O presente relatório apresenta um panorama detalhado dos trabalhos de auditoria realizados pela equipe de auditoria durante o ano de 2024 na Universidade do Estado do Amapá (UEAP). As atividades compreenderam a emissão de pareceres técnicos, consultivos e manifestações em diferentes processos administrativos, refletindo o compromisso com a transparência, eficiência e conformidade dos atos administrativos. As informações aqui descritas foram organizadas com base nos registros documentais dos setores envolvidos.
2. Em cumprimento as determinações de que estabelece as normas sobre a prestação de contas, a Auditoria interna da Universidade do Estado do Amapá - UEAP, em conformidade com os procedimentos contidos nas Instruções Normativas 127/2005 do Tribunal de Contas do Estado do Amapá e suas alterações, elaborou este relatório, com o objetivo de dar transparência e pronunciamento sobre as contas e das atividades administrativas referentes ao exercício de 2024.
3. Este relatório apresenta os resultados da execução do orçamento realizado no período de janeiro a dezembro de 2024, dando continuidade as atividades desenvolvidas no exercício de 2023, procurando aprimorar a qualidade das ações de controle, buscando mo formas eficientes para o alcance dos resultados desejados.
4. A equipe de auditoria da UEAP é composta por **03 (três) analistas de planejamento, orçamento e finanças, dois da área de administração e um da área de ciências contábeis**, todos servidores efetivos.
5. Durante o período de janeiro a dezembro de 2024, foram emitidos um total de **259 pareceres técnicos, 6 pareceres consultivos e 10 manifestações técnicas**, distribuídos entre as categorias de pareceres técnicos, consultivos e manifestações técnicas, além de **25 indicações de equipe de sindicância/PAD e 26 declarações de nada consta**.
6. A auditoria tem como objetivo principal garantir que os recursos públicos sejam utilizados de maneira eficiente, eficaz e em conformidade com a legislação vigente. Dessa forma, os pareceres e manifestações emitidos servem como instrumentos fundamentais para a governança institucional, assegurando a adoção de boas práticas administrativas e a mitigação de riscos operacionais e financeiros.

II. Desenvolvimento

7. Os pareceres técnicos desempenham um papel essencial na análise detalhada de atos administrativos e financeiros, contribuindo para a identificação de inconsistências e a recomendação de medidas corretivas. Esses documentos não apenas garantem o





UNIVERSIDADE DO ESTADO DO AMAPÁ
GABINETE DA REITORIA
AUDITORIA

cumprimento de normas internas e externas, mas também auxiliam na padronização e aprimoramento dos processos institucionais, promovendo maior confiabilidade na execução das atividades administrativas

8. Durante o exercício, foram emitidos diversos pareceres técnicos em resposta a demandas específicas de setores como COENAGRO, PROEXT, COLIMA, UCC entre outros.

9. Podemos destacar quanto ao tipo de demanda os seguintes dados:

Tabela 1

Tipo de Processo	Quantidade
Admissão de Pessoal (concurso)	193
Diárias	35
Auxílios	10
Contrato/Contratação	12
Doações (Porticus/Promundo)	3
Pagamento / Serviços	4
Prestação de Contas	2
Total	259

Fonte: Controle Interno Auditoria

10. Os pareceres consultivos atenderam a solicitações de esclarecimentos e orientações relacionadas a ofícios e processos administrativos. Esses pareceres possuem grande relevância para a tomada de decisões estratégicas, auxiliando gestores e servidores na correta interpretação de normativos legais e administrativos.

11. Além disso, a emissão de pareceres consultivos fortalece a transparência e a segurança jurídica nas relações institucionais, prevenindo possíveis litígios e garantindo o alinhamento das decisões aos princípios da legalidade, impessoalidade e moralidade.

12. Esses pareceres possuem grande relevância para a tomada de decisões estratégicas, auxiliando gestores e servidores na correta interpretação de normativos legais e administrativos. Além disso, a emissão de pareceres consultivos fortalece a transparência e a segurança jurídica nas relações institucionais, prevenindo possíveis litígios e garantindo o alinhamento das decisões aos princípios da legalidade, impessoalidade e moralidade.

13. Em relação aos Pareceres emitidos, podemos destacar quanto a Descrição os seguintes dados:

Tabela 2

Tipo de Processo	Quantidade
Reconhecimento de Dívida	2
Suprimento de Fundos	1





UNIVERSIDADE DO ESTADO DO AMAPÁ
GABINETE DA REITORIA
AUDITORIA

CONTRATO Nº 004/2022-UEAP-TERMO DE CONTRATO QUE ENTRE SI CELEBRAM A UNIVERSIDADE DO ESTADO DO AMAPÁ – UEAP E A EMPRESA PEARSON EDUCATION DO BRASIL LTDA (CNPJ Nº 01.404.158/0018-38), PARA OS FINS ABAIXO DECLARADOS.- DESIGNAR os servidores Maria Bernadete Calandrini Ribeiro Brito, matrícula 0968562-6-02; e André Lafite Soares, matrícula 0967008-4-01, para atuarem na fiscalização e acompanhamento do Contrato nº 004/2022- UEAP, estabelecido entre a Universidade do Estado do Amapá e a empresa Pearson Education do Brasil LTDA., na condição de titular e suplente, respectivamente.	1
PAGAMENTO EM FAVOR DE W. B. DE ASSIS LOBATO E CIA LTDA – ME	1
COBRANÇA DE SALDO EM ABERTO - GLOBAL	1
Total	6

Fonte: Controle Interno Auditoria

14. No campo das manifestações técnicas, foram realizados estudos sobre documentos externos e processos de pagamento.

15. As manifestações técnicas representam um instrumento essencial na comunicação e esclarecimento de questões administrativas e financeiras, garantindo que todas as ações da instituição sejam conduzidas de maneira ética e dentro dos parâmetros normativos. Além disso, a auditoria, por meio dessas manifestações, assegura que as decisões sejam fundamentadas em análises criteriosas, prevenindo eventuais falhas e contribuindo para a integridade dos processos institucionais.

16. Em relação às manifestações emitidas, podemos destacar quanto a Descrição os seguintes dados:

Tabela 3

Tipo de Processo	Quantidade
Processo de pagamento em favor da empresa C.N. Barros & Souza LTDA, referente ao serviço de manutenção preventiva e corretiva de centrais de ar	1
Pagamento em favor da empresa grupo Iupi Serviços e Comércio Ltda	1
Diligências exaradas pela conselheira relatora Dra. Marília Brito Xavier Góes considerando disposições da Decisão normativa nº 024/2023 – TCE/AP em referência ao exercício de 2023.	1
IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA ACADÊMICO -	1





UNIVERSIDADE DO ESTADO DO AMAPÁ
GABINETE DA REITORIA
AUDITORIA

CONTRATO 002/2021-UEAP	
TERMO DE AJUSTE DE CONTAS - J A Vigilância	1
TERMO DE AJUSTE DE CONTAS - Grupo IUPI	1
PAGAMENTO POR RECONHECIMENTO DE DÍVIDA - EMPRESA NOVASEG SEGURANÇAS	1
PAGAMENTO POR RECONHECIMENTO DE DÍVIDA - EMPRESA NOVASEG SEGURANÇAS	1
PAGAMENTO - CONSULTOR AD HOC EDITAL 013/2024	1
PAGAMENTO POR ENCARGO DE CONCURSO - CONCURSO PÚBLICO DE DOCENTES DA UEAP	1
Total	10

Fonte: Controle Interno Auditoria

17. A auditoria interna também desempenhou um papel fundamental na formação de comissões de sindicância e processos administrativos disciplinares (PADs), com um total de **25 (vinte e cinco) indicações** realizadas ao longo do ano. Esse trabalho é essencial para garantir a correta apuração de eventuais irregularidades e a manutenção de um ambiente institucional ético e responsável.

18. Além disso, foram emitidas **26 (vinte e seis) declarações de nada consta**, documentos indispensáveis para atestar a inexistência de pendências administrativas de servidores e colaboradores junto à instituição. Essas declarações auxiliam na regularização funcional, contribuindo para a transparência e confiabilidade dos processos internos.

III. Conclusão

19. Ao longo de 2024, a equipe de auditoria desempenhou um papel essencial no suporte à boa governança e gestão pública na Universidade do Estado do Amapá - UEAP.

20. Os trabalhos realizados, totalizando 275 documentos emitidos e representados pelos pareceres e manifestações documentados, reforçam o compromisso com a transparência, eficiência e legalidade nas atividades institucionais.

21. A importância deste relatório reside na possibilidade de sistematizar as ações desenvolvidas, fornecendo às partes interessadas uma visão clara das atividades realizadas, dos resultados obtidos e das áreas que necessitam de aprimoramento. Além disso, os pareceres técnicos, consultivos e as manifestações técnicas são instrumentos





**UNIVERSIDADE DO ESTADO DO AMAPÁ
GABINETE DA REITORIA
AUDITORIA**

indispensáveis para embasar decisões, promover a correta aplicação de recursos públicos e assegurar a observância dos princípios administrativos.

22. Recomenda-se a continuidade dos esforços em capacitação da equipe técnica e aprimoramento dos processos para manter o alto padrão de qualidade nos serviços prestados.

23. A ampliação do uso de tecnologias na auditoria interna, a implementação de boas práticas de gestão e o fortalecimento da cultura de controle interno são estratégias fundamentais para a consolidação de uma administração pública cada vez mais eficiente e transparente.

Macapá-AP, 29 de janeiro de 2025.

(via Sigdocs)

Henrique Pontes Andrade
Analista em Planejamento Orçamento e Finanças
Chefe da Auditoria UEAP
Decreto 7813/2023 – GEA/AP

